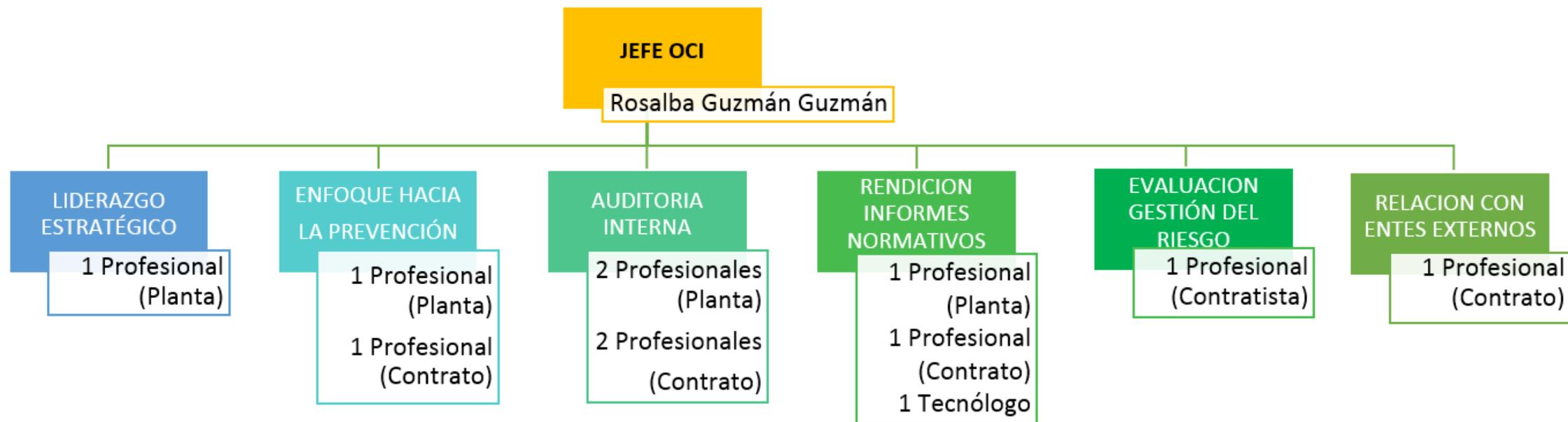


4. PROPUESTA PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2020

EQUIPO DE TRABAJO OFICINA CONTROL INTERNO

(Distribuido por los roles asignados en Decreto 648 de 2017)



(*) El Tecnólogo contratista brinda apoyo en el desarrollo de todos los roles asignados a la OCI

Por reducción presupuestal se disminuyó el equipo en 2 profesionales

UNIVERSO DE AUDITORIA IDENTIFICADO

Proceso - Asunto	
Decreto 371 Proceso Atención al Ciudadano	Queja Administración parque castilla (Queja Ciudadana SDQS 2865172019)
Decreto 371 Proceso Contratación	Queja Proceso LP-020-2019 Parque Porvenir Gibraltar
Decreto 371 Proceso Participación Ciudadana	Queja Asignación de recursos Fondo de Vivienda IDRDR
Decreto 371 Proceso Sistema de Control Interno	Administración, operación y mantenimiento Movistar Arena
Administración de Parques y Escenarios	Anticipos entregados a contratistas
Adquisición de Bienes y Servicios	Aprovechamiento Económico de Puntos de Venta
Control Disciplinario Interno	Control de bienes propiedad del IDRDR (Incluye trámite de paz y salvo para contratistas de prestación de servicios)
Control, Evaluación y Seguimiento	Estados Financieros 2019 bajo NIIF
Diseño y Construcción de Parques y Escenarios	Gestión de cartera cargas urbanísticas
Fomento al Deporte	Ingresos percibidos por espectáculos públicos
Gestión de Asuntos Locales	Liquidación nomina y prestaciones sociales
Gestión de Comunicaciones	Procesos armonización presupuestal
Gestión de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	Uso de fuentes de financiación del presupuesto
Gestión de Recursos Físicos	Cobertura poblacional programas ofrecidos por el IDRDR
Gestión de Talento Humano	Implementación DRAFE
Gestión Documental	Otorgamiento y renovación de reconocimiento a clubes deportivos y avales a ligas deportivas
Gestión Financiera	Centros Felicidad
Gestión Jurídica	Salitre Mágico (Cierre contrato de arrendamiento y APP nueva)
Planeación de la Gestión	
Promoción a la Recreación	Implementación de políticas MIPG (Incluye operación de los sistemas de gestión del IDRDR)
Servicios a la Ciudadanía	

40 temas
susceptibles de
ser auditados

CONVENCIÓN COLORES
Auditorías de obligatoria ejecución (Decreto 371-10)
Procesos institucionales IDRDR
Quejas ciudadanas
Temas relacionados con recursos financieros o físicos
Temas sociales
Infraestructura
MIPG

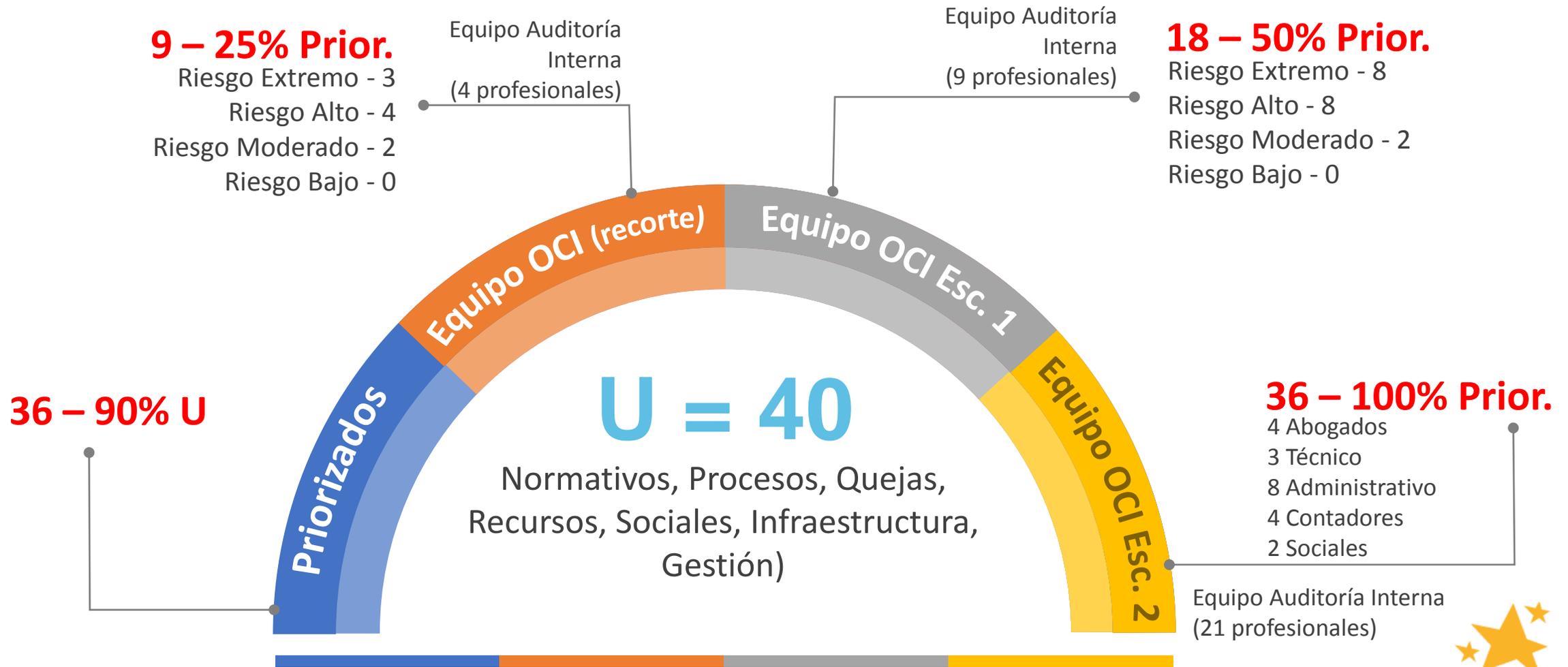
PRIORIZACIÓN DE AUDITORIAS

CRITERIOS DE PRIORIZACIÓN DAFP

1. Nivel de riesgo inherente
2. Si existen requerimientos del CICCI o la Alta Dirección
3. Si existen requerimientos de entes de control
4. Si ha transcurrido más de 1 año desde la última auditoría realizada
5. Si no ha sido auditado

NIVEL DE RIESGO	Temas por nivel de riesgo inherente	Requerimientos del CICCI o la Alta Dirección	Requerimientos de entes de control	¿Ha transcurrido más de 1 año desde la última auditoría?	¿Ha sido auditado?	Temas priorizados PAA 2020
Extremo	16	0	0	8	19	16
Alto	20					16
Moderado	3					3
Bajo	1					1
TOTAL	40					36

PRIORIZACION PARA EVALUACION



PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2020

Objetivo	Definir los compromisos y productos que debe elaborar la Oficina de Control Interno durante la vigencia para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno del IDR D y la eficacia de los procesos de operación, control y gestión y desempeño, incluyendo la ejecución de los roles de que trata el Decreto 648 de 2017.
Alcance	<p>El periodo de ejecución del Plan cubre la vigencia 2020 y contempla:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Auditorías a procesos y asuntos priorizados por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del IDR D, así como las de carácter obligatorio ordenadas en el Decreto 371 de 2010.2. Informes que por disposición normativa debe elaborar y rendir la Oficina de Control Interno.3. Actividades de asesoría y acompañamiento en temas puntuales de acuerdo con las necesidades identificadas4. Actividades para el fortalecimiento de competencias del equipo de trabajo de la Oficina de Control Interno5. Actividades de relación con entes externos de control <p>Lo anterior, dando aplicación a los lineamientos internos en materia de auditoria así como los que expida el DAFP.</p>

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA 2020

Criterios	<p>Como criterios de auditoría se tendrán en:</p> <ul style="list-style-type: none">i) Guía de auditoría interna para entidades públicas del DAFP,ii) Normas internacionales para la práctica profesional de auditoría interna,iii) Estatuto de auditoría interna del IDRDR,iv) Código de ética del auditor interno del IDRDR,v) Documentación que se encuentre en Isolución y esté relacionada con los procesos y asuntos sujetos a auditoría y seguimientovi) Normatividad vigente aplicable a la misión del IDRDR en sus diferentes programas y proyectos.
Recursos	<p>Personal profesional con experiencia específica en control interno, TIC's, documentos y registros de los procesos y asuntos auditados, vehículo permanente para visitas de campo, servicio de la Oficina Asesora de Comunicaciones para piezas de comunicación en materia de fomento de la cultura del control.</p> <p>Para dar cumplimiento a este plan, es necesario contar con el suministro de la información completa, fiable, oportuna y con la disponibilidad de los funcionarios de las diferentes dependencias para atender las auditorias; igualmente, será de responsabilidad de cada una de las dependencias, el contenido de la información suministrada, la falta, omisión y/o inexactitud en la misma, podría generar errores en el análisis que realice el auditor con impacto en la efectividad del trabajo realizado.</p>

Auditorías Internas

ACTIVIDAD	PROCESO				Auditor Líder	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Líder de proceso – Responsable (Fuente de Información)	
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																
AUDITORIAS A PROCESOS																				
Gestión TIC - FASE 1 Gobierno Digital y proyectos de tecnología			X		Ing. Sistemas	Apoyo													Subdirector Administrativo y Financiero	
Gestión TIC - FASE 2 Gestión de infraestructura de TI			X		Ing. Sistemas	Apoyo														
Gestión TIC FASE 3 Gestión de Sistemas de Información y Desarrollo de software			X		Ing. Sistemas	Apoyo														
AUDITORIAS A ASUNTOS																				
Decreto 371 Servicio al Ciudadano			X		Abogado	Ingeniero Industrial													Subdirector de Contratación - Áreas ordenadoras de gasto	
Decreto 371 Proceso Participación Ciudadana y Control social	X	X	X		Abogado	Ingeniero Industrial													Jefe Oficina Asesora de Planeación - Subdirectores Áreas misionales - Jefe Oficina Asuntos Locales	
Decreto 371 Proceso Contratación		X	X		Abogado	Ingeniero Industrial													Secretaría General - Subdirectores Áreas misionales	
Decreto 371 Sistema de Control Interno	X	X	X	X	Abogado	Ingeniero Industrial													Secretaría General - Subdirectores - Jefes de Oficina	
Anticipos entregados a contratistas			X		Administradora	Apoyo													Subdirector de Contratación - Áreas ordenadoras de gasto	
Liquidación nomina y prestaciones sociales			X																	Subdirector Administrativo y Financiero
Procesos armonización presupuestal			X																	Jefe Oficina Asesora de Planeación - Subdirector Administrativo y Financiero
Ingresos percibidos por espectáculos públicos			X																	Subdirector Técnico de Parques - Subdirector Administrativo y Financiero

9 Auditorías internas: 1 proceso – 8 asuntos

Informes normativos

ACTIVIDAD	PROCESO				Auditor Líder	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Líder de proceso – Responsable (Fuente de Información)		
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
INFORMES NORMATIVOS																					
Evaluación de gestión por dependencias	X	X	X	X	Ingeniera Física	Contadora Pública Administradora Apoyo													Jefe Oficina de Control Interno - Directivos responsables del suministro de información		
Plan anual de auditorías 2019				X																	
Informe semestral de seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del SCI				X																	
Seguimiento a las metas del Plan de Desarrollo	X	X	X	X																	
Medición de la efectividad del MECI	X	X	X	X																	
Informe sobre atención de PQRSD		X	X	X																	
Reporte de posibles actos de corrupción o irregularidades (cuando se identifique)				X																	
Reporte FURAG II	X			X																	
Evaluación independiente del estado de implementación del sistema de gestión y su marco de referencia MIPG	X	X	X	X																	
Sistema de control interno contable			X	X																	
Informe seguimiento a la aplicación del nuevo marco normativo contable			X	X																	

26 tipos de informes normativos con diferentes frecuencias de rendición (116 en total al año)

Informes normativos

ACTIVIDAD	PROCESO				Auditor Líder	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Líder de proceso – Responsable (Fuente de Información)		
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
INFORMES NORMATIVOS																					
Informe de austeridad en el gasto			X	X	Ingeniera Física	Contadora Pública Administradora Apoyo													Jefe Oficina de Control Interno - Directivos responsables del suministro de información		
Verificación, recomendaciones y resultados sobre el cumplimiento de las normas en materia de derechos de autor sobre software			X	X																	
Informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno (antes pormenorizado)	X	X	X	X																	
Revisión informe de gestión judicial SIPROJ			X	X																	
Actualización y seguimiento plan anticorrupción y atención al ciudadano	X	X	X	X													X				
Informe contentivo de las actuaciones programadas y realizadas para dar cumplimiento a la directiva 003 de 2013	X	X	X	X																X	
Seguimiento a instrumentos de gestión (plan de mejoramiento interno, mapa de riesgos, indicadores de gestión y atención de requerimientos de entes de control)				X																	
Reporte indicadores oficina de control interno				X																	

Informes normativos

ACTIVIDAD	PROCESO				Auditor Líder	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Líder de proceso – Responsable (Fuente de Información)		
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
INFORMES NORMATIVOS																					
Seguimiento al plan operativo OCI				X	Ingeniera Física	Contadora Pública Administradora Apoyo													Jefe Oficina de Control Interno - Directivos responsables del suministro de información		
Informe acumulado de gestión de la Oficina de Control Interno				X																	
Informe ley de cuotas			X	X																	
Verificación cumplimiento acción de repetición			X	X																	
Actualización y seguimiento registro nacional de bases de datos			X	X																	
Seguimiento registro de información SIDEAP			X	X																	
Seguimiento SUIT	X			X																	

Asesoría-acompañamiento-fomento cultura del control

ACTIVIDAD	PROCESO				Auditor Líder	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Líder de proceso – Responsable (Fuente de Información)		
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
ASESORÍA, ACOMPAÑAMIENTO Y FOMENTO DE LA CULTURA DEL CONTROL																					
En qué consiste la Política de Control Interno de MIPG	X	X	X	X	Profesional Comercio	Abogado													Equipos de trabajo IDRDR		
Roles y responsabilidades definidas en el Esquema de Líneas de Defensa diseñado para desarrollar el Modelo Estándar de Control Interno – MECI en el marco de la Política de Control Interno.	X	X	X	X																	
Qué hace la Oficina de Control Interno en el IDRDR	X	X	X	X																	
Responsabilidades de los colaboradores del IDRDR frente al Sistema de Control Interno.	X	X	X	X																	
Definición, diseño, aplicación, trazabilidad y evaluación de controles a partir de la metodología DAFP.	X	X	X	X																	
Cómo se lleva a cabo una auditoría interna por parte de la OCI.	X	X	X	X																	
Análisis de informes de auditoría y proyección de respuesta a hallazgos.	X	X	X	X																	
Formulación de plan de mejoramiento para hallazgos de auditoría: Comprensión del hallazgo, identificación de sus causas y definición de acciones de mejora	X	X	X	X																	
Cómo administrar riesgos en el IDRDR	X	X	X	X																	

13 asesorías y 3 acompañamientos

Asesoría-acompañamiento-fomento cultura del control

ACTIVIDAD	PROCESO				Auditor Líder	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Líder de proceso – Responsable (Fuente de Información)		
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
ASESORÍA, ACOMPAÑAMIENTO Y FOMENTO DE LA CULTURA DEL CONTROL																					
Términos para atender requerimientos de entes de control de acuerdo con la Ley 1755 de 2015 (Regula DP) y 1909 de 2018 (Estatuto de Oposición Política)	X	X	X	X	Profesional Comercio	Abogado													Equipos de trabajo IDRD		
Tips para sobrevivir como supervisor de contratos	X	X	X	X																	
Las desventajas de trabajar como islas	X	X	X	X																	
Administración del riesgo en el manejo de bienes devolutivos y de consumo	X	X	X	X																	
Mapa de aseguramiento	X	X	X	X																	
Tipos de corrupción ¿Qué es importante saber?	X	X	X	X																	
Ejecución de reservas presupuestales y pasivos exigibles (Acompañamiento)	X	X	X	X																	
Actualización de información contractual en SECOP (Acompañamiento)	X	X	X	X																	
Procesos de contratación para compra de suministros (Acompañamiento)	X	X	X	X																	

Fortalecimiento competencias Equipo OCI

ACTIVIDAD	PROCESO				Líder	Equipo	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Líder de proceso – Responsable (Fuente de Información)		
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
ACTIVIDADES FORTALECIMIENTO DE COMPETENCIAS EQUIPO OCI																					
4 Jornadas de fortalecimiento de competencias del equipo OCI en temas relacionados con control interno				X	Profesional Comercio	Abogado													Jefe Oficina de Control Interno - Equipo OCI		
2 Jornadas de fortalecimiento de competencias del equipo OCI en temas relacionados con control interno				X																	
2 Jornadas de fortalecimiento de competencias del equipo OCI en temas relacionados con control interno				X																	
1 Jornadas de fortalecimiento de competencias del equipo OCI en temas relacionados con control interno				X																	

9 jornadas de fortalecimiento Equipo OCI en novedades sobre el Sistema de Control Interno

Relación con entes externos de control

ACTIVIDADES	PROCESO				Auditor Líder	Equipo Auditor	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Líder de proceso – Responsable (Fuente de Información)		
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control																	
RELACION CON ENTES EXTERNOS DE CONTROL																					
Cuenta consolidada anual a través del sistema de vigilancia y control fiscal – SIVICOF	X	X	X	X	Economista	Contador Público													Jefe Oficina de Control Interno - Directivos responsables del suministro de información		
Cuenta consolidada mensual a través del sistema de vigilancia y control fiscal – SIVICOF	X	X	X	X																	
Deuda pública a través del sistema de vigilancia y control fiscal – SIVICOF	X	X	X	X																	
Sistema de rendición electrónica de cuenta e informes – SIRECI, informe categoría presupuestal.	X	X	X	X																	
Sistema de rendición electrónica de cuenta e informes – SIRECI, informe categoría personal y costos	X	X	X	X																	
Reporte información - boletín morosos del estado	X	X	X	X																	
Plan de mejoramiento Entes de Control	X	X	X	X																	
Plan de mejoramiento Archivístico	X	X	X	X																	
Atención auditorías externas	X	X	X	X																	
Seguimiento trámite de requerimientos recibidos de entes de control externo	X	X	X	X																	
Atención visitas entes externos de control	X	X	X	X																	

G r a c i a s